

# ÅRSREGNSKAB 2019

for Timotheus Sogns Menighedsråd

i Valby-Vanløse Provsti

i Københavns Kommune

Myndighedskode 7026

CVR-nr. 18197715

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 1

## **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Timotheus Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Timotheus Sogns menighedsråd

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Timotheus Sogns menighedsråd (kirkekassen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2019 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2019. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

#### Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkenes økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarligt for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiuvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at sognet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

### ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

#### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarligt for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarligt for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 14. september 2020

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Henrik Brünings  
Statsautoriseret revisor

## Styring anlægsaktiviteter 2019 Timotheus

### Oversigt over anlægsarbejder

Projekt	Videreførte anlægsmidler fra 2018 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2019	plus = hævdede opsparinger minus = gennemførte opsparinger		plus = hjemtagne lån minus = betalte anlæg		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv.	Midler til rådighed i 2019	Regnskab for 2019 (forbrug)	Afsluttede anlægsarbejder overskud (+) underskud (-)	Videreførte anlægsmidler til 2020 (+ eller -)
8009 Malerstandsattelse vægge kirke.krypt	181.552									181.552			181.552
8018 Renovering jernvinduer kirke	33.330	317.000								350.330			350.330
8020 Renovering af bad, toiletter		222.000								222.000	277.832		-55.832
8021 Abn Kirke projekt, glas skydedør	156.250									156.250			156.250
Overføres til resultatdisponering	371.132	539.000	0	0	0	0	0	0	0	910.132	277.832	0	632.300
													-261.168

1) Underskud overføres til år 2020. Provslet ansøges om konvertering fra anlægsformål 8018 til 8020.

### Tillægsbevillinger 5%

Projekt	Overført midler fra 2018	Bevillinger modtaget 2019	Forbrug i 2019	Forbrug tørt på formål 2019	Forbrug Forbrug ført i 2019
Malerreparationer		50.000	0	1100	50.000
Faktura 1240 fra maler K. Bech-Hansen APS		0	53.250,00	2130	-53.250
I alt	0,00	50.000	0,00	-3.250	

### Særbevillinger

Projekt	Overførte budget 2018	Bevillinger hele 2019	Bevilling pr. kv. modt. 31.12.2019	Forbrug 2019	Tilbagebet. til Provslet	Midler reserverede 2020
3712 I litteraturen er der aldrig alene	-12.500	31.000	31.000	18.500	0	0
3204 Konfirmandprojekt	12.561	65.000	65.000	54.979		22.582
3210 Højskoleaftener i samarbejde m/Vsøndre sogn		45.000	45.000		45.000	0
3504 Sang i kor for børn i samarbejde med Vsøndre sogn		20.000	20.000		20.000	0
3706 Valbytaler	41.871				41.871	0
I alt	41.932	161.000	161.000	73.479	106.871	22.582

Driftresultat iht. regnskab pr. 31.12.2019	232.844
Afsluttede anlægsarbejder	0
Driftresultat overført til frie midler	232.844
Frie midler pr. 01.01.2019	274.157
Frie midler pr. 31.12.2019	507.001
Heraf reserveret til ikke anvendte bevillinger	22.582
Frie midler fratrukket reserverede særbevillinger	484.420

## **Forklaringer til Årsregnskab 2019 - Timotheus**

Driftsresultatet udgør pr. 31.12.2019 et overskud på kr. 232.843,76.

De frie midler udgjorde pr. 01.01.2019 kr. 274.157,47 tillægges driftsoverskuddet, udgør de frie midler kr. 507.001,23. Fratrækkes de reserverede ikke anvendte bevillinger på kr. 22.581,53 udgør de samlede frie midler kr. 484.419,70.

Ubrugte særbevillinger på i alt kr. 106.871,- er blevet tilbagebetalt til Provstiet, heraf forbrug af frie midler kr. 41.871,- fra år 2018.

Lønudgifterne udgør ialt kr. 2.853.035,46. Forbrugsprocenten pr. 31.12.2019 er på 101,46%.

Der er ansøgt og bevilliget 5% midler på kr. 50.000,- til maleroperationer i kirkerummet i 1. kvartal. Udgiften er afholdt i 2. kvartal under formål 2130.

### **Grp 2 - KB Kirkebygning og sognegård**

Forbrug på gruppen som helhed udgør 87,46% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 122.000,-

Mindreforbruget er jævnt fordelt henover samtlige formål under gruppe 2.

### **Grp 3 Kirkelige aktiviteter**

Forbrug på gruppen som helhed udgør 97,35% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 64.000,-

3104 - Særlige gudstjenester - meditationsgudstjenester udgør merforbruget af honorar under formålet.

3503 - Babymusik - indtægterne er større end budgetteret.

3705 - Yoga i kirken - indtægter og udgifter udlignes henover formålet, kun med et merforbrug på kr. 3.000,-

### **Grp 5 Præsteboliger mv**

Valby Vanløse Provsti forsøgstramme 5 er årsagen til de manglende indtægter under boligbidrag, hvor bidragene sendes til.

For begge boliger er der betalt ejendomsskat og renovation for hele året. Provstiet har refunderet udgifterne hertil.

Derudover er der blevet udbetalt kr. 30.042,89 til dækning af Provstiets merudgifter.

### **Grp 6 Administration og fællesudgifter**

Forbrug på gruppen som helhed udgør 95,85% svarende til et mindreforbrug på ca kr. 37.000,-

6161 - Menighedsrådet har ydet tilskud til menighedsplejen, hvilket udgør merforbruget.

**Anlægsformål:** Underskud på anlægsformål 8020 kr. 55.832,01 overføres til år 2020. Provstiet ansøges om konvertering fra anlægsformål 8018 til formål 8020.

**Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:**  
Kirkeadministration. Fælles regnskabs- og lønkontor. Kirkeadministration aflægger eget regnskab, der findes på kirkeadministrations hjemmeside:  
Forsøgsordning med Valby Vanløse Provsti vedr. betaling af præsteboligers udgifter/Indtægter boligbidrag.  
Sognemedhjælper deles med Valby Sogn. Løn udbetales af Timotheus Sogn, og Valby Sogn refunderer halvdelen.  
Værested Valby, Minikonfirmander Valby, Valbytaler, Fællesannoncer Valby, Fællesgudstjenester Valby, Letlandssamvirket.



## Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

## Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

**Indtægter:** Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

**Omkostninger:** Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

**Finansielle poster:** Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

**Ekstraordinære poster:** Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

## Balancen

**Materielle anlægsaktiver:** Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

**Tilgodehavender:** Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

**Periodeafgrænsning:** Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

**Gæld:** Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominel værdi.

	Regnskab 2019	Budget 2019*	Regnskab 2018
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>4.359.428,52</b>	<b>4.309.429,00</b>	<b>4.280.278,25</b>
<b>Øvrig drift i alt</b>	<b>-4.126.584,76</b>	<b>-4.309.429,00</b>	<b>-4.609.344,73</b>
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-854.291,02</b>	<b>-959.753,00</b>	<b>-1.167.164,69</b>
Indtægter	92.912,96	85.000,00	117.742,76
Udgifter, løn	-268.275,80	-268.154,00	-325.998,82
Udgifter, øvrig drift	-678.928,18	-776.599,00	-958.908,63
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.350.997,37</b>	<b>-2.456.995,00</b>	<b>-2.391.185,67</b>
Indtægter	141.958,27	83.000,00	142.513,96
Udgifter, løn	-2.082.743,81	-1.945.394,00	-2.176.707,79
Udgifter, øvrig drift	-410.211,83	-594.601,00	-356.991,84
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-57.458,49</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-85.064,73</b>
Indtægter	0,00	126.000,00	126.752,46
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-57.458,49	-147.000,00	-211.817,19
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-858.691,99</b>	<b>-870.863,00</b>	<b>-961.659,70</b>
Indtægter	0,00	0,00	0,00
Udgifter, løn	-502.015,85	-515.984,00	-510.978,77
Udgifter, øvrig drift	-356.676,14	-354.879,00	-450.680,93
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-5.145,89</b>	<b>-818,00</b>	<b>-4.269,94</b>
<b>A Resultat af drift</b>	<b>232.843,76</b>	<b>0,00</b>	<b>-329.066,48</b>
<b>ANLÆGSBEVILLINGER</b>			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	0,00	0,00	0,00
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	539.000,00	539.000,00	156.250,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-277.832,01	-539.000,00	-118.400,00
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
<b>B Resultat af anlæg</b>	<b>261.167,99</b>	<b>0,00</b>	<b>37.850,00</b>
<b>C Resultatopgørelse</b>	<b>494.011,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-291.216,48</b>

\* Budgettet er ikke revideret

**Resultatdisponering af årets resultat:**

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	<b>Før disponering</b>	<b>Disponering</b>	<b>Efter disponering</b>
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-50.106,57	0,00	-50.106,57
741110 Menighedsrådets frie midler	-274.157,47	-232.843,76	-507.001,23
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	-371.132,35	-261.167,99	-632.300,34
742010 Årsafslutningskonto	-494.011,75	494.011,75	0,00

**FINANSIEL STATUS:****AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

**Aktiver i alt****PASSIVER****Egenkapital**

721130	Kirke- og præsteembedekapital
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2019	Ultimo 2019
271.546,81	360.141,20
49.664,15	73.105,25
171.776,09	236.929,38
50.106,57	50.106,57
0,00	0,00
616.401,63	934.632,27
553.932,43	890.123,72
46.972,70	40.103,05
15.496,50	4.405,50
<b>887.948,44</b>	<b>1.294.773,47</b>

-695.396,39	-1.189.408,14
-50.106,57	-50.106,57
-274.157,47	-507.001,23
-371.132,35	-632.300,34
0,00	0,00
0,00	0,00
-192.552,05	-105.365,33
-202.303,20	-119.783,90
9.751,15	14.418,57
<b>-887.948,44</b>	<b>-1.294.773,47</b>

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift  
11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
4.309.428,52	4.309.429,00	4.200.087,00	4.309.428,52	0,00	0,00
50.000,00	0,00	80.191,25	50.000,00	0,00	0,00
<b>4.359.428,52</b>	<b>4.309.429,00</b>	<b>4.280.278,25</b>	<b>4.359.428,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I alt

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 21 Kirkebygning  
22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)  
25 Tjenstlige lokaler i præstegård

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-577.997,72	-627.067,00	-638.546,73	55.050,00	-268.275,80	-364.771,92
-243.745,58	-279.686,00	-496.124,74	0,00	0,00	-243.745,58
-32.547,72	-53.000,00	-32.493,22	37.862,96	0,00	-70.410,68
<b>-854.291,02</b>	<b>-959.753,00</b>	<b>-1.167.164,69</b>	<b>92.912,96</b>	<b>-268.275,80</b>	<b>-678.928,18</b>

I alt

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål  
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger  
32 Kirkelig undervisning  
33 Diakonal virksomhed  
34 Kommunikation  
35 Kirkekor  
36 Kirkekoncerter  
37 Foredrags- og mødevirksomhed  
39 Kontingent til DSUK

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	-26.883,00	0,00	0,00	0,00
-925.967,95	-986.668,00	-941.044,15	4.677,97	-802.164,96	-128.480,96
-234.515,68	-281.632,00	-199.216,25	4.972,30	-164.053,56	-75.434,42
-210.439,68	-124.099,00	-154.413,29	21.600,00	-232.039,68	0,00
-257.772,81	-307.824,00	-275.707,72	0,00	-160.239,32	-97.533,49
-159.006,42	-163.783,00	-146.438,62	13.175,00	-149.153,24	-23.028,18
-147.124,70	-155.783,00	-209.761,29	67.000,00	-209.214,54	-4.910,16
-414.370,13	-435.206,00	-435.921,35	30.533,00	-365.878,51	-79.024,62
-1.800,00	-2.000,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
<b>-2.350.997,37</b>	<b>-2.456.995,00</b>	<b>-2.391.185,67</b>	<b>141.958,27</b>	<b>-2.082.743,81</b>	<b>-410.211,83</b>

I alt

#### 4 Kirkegård

I alt

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 5 Præstebolig mv.

- 51 Præstebolig 1  
52 Præstebolig 2

Regnskab 2019	Budget 2019	Regnskab 2018	-- Regnskab 2019 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-53.083,49	-4.000,00	-100.189,59	0,00	0,00	-53.083,49
-4.375,00	-17.000,00	15.124,86	0,00	0,00	-4.375,00
<b>-57.458,49</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-85.064,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-57.458,49</b>

I alt

## Formål

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>						
60 Fælles formål	-261.949,39	-280.803,00	-287.106,65	0,00	-171.996,83	-89.952,56
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-135.601,60	-127.201,00	-136.632,51	0,00	-62.999,40	-72.602,20
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-49.875,62	-53.000,00	-73.990,01	0,00	-20.000,04	-29.875,58
63 Bygning	-19.999,92	-20.000,00	-19.999,92	0,00	-19.999,92	0,00
64 Økonomi	-156.319,92	-156.320,00	-150.659,92	0,00	-19.999,92	-136.320,00
65 Personregistrering - civil	-149.137,95	-159.413,00	-149.624,37	0,00	-148.705,95	-432,00
66 Personregistrering - kirkelig	-58.486,59	-62.126,00	-58.979,84	0,00	-58.313,79	-172,80
67 Efteruddannelse	-25.993,00	-12.000,00	-9.711,00	0,00	0,00	-25.993,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-1.328,00	0,00	-74.955,48	0,00	0,00	-1.328,00
<b>I alt</b>	<b>-858.691,99</b>	<b>-870.863,00</b>	<b>-961.659,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-502.015,85</b>	<b>-356.676,14</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>7 Finansielle poster</b>						
72 Øvrige renteudgifter	-5.396,43	-1.069,00	-4.520,48	0,00	0,00	-5.396,43
74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)	250,54	251,00	250,54	250,54	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>-5.145,89</b>	<b>-818,00</b>	<b>-4.269,94</b>	<b>250,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.396,43</b>

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2019 heraf --		
	2019	2019	2018	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
<b>8 Anlægsramme</b>						
80 Kirkebygning	-277.832,01	-539.000,00	-118.400,00	0,00	0,00	-277.832,01
92 Ligningsbeløb anlæg	539.000,00	539.000,00	0,00	539.000,00	0,00	0,00
93 5% tillægsbevilling anlæg	0,00	0,00	156.250,00	0,00	0,00	0,00
<b>I alt</b>	<b>261.167,99</b>	<b>0,00</b>	<b>37.850,00</b>	<b>539.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-277.832,01</b>

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Valby, Kbhvn 31	366	5.300.000	1.512.000		Præstebolig, Chr.berg Alle
Valby, Kbhvn 1968	334	3.750.000	1.470.500		Præstebolig, Overbys Alle 4
Ejendomsværdi i alt		9.050.000			

*\*Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Timotheus  
- 2019

	DSUK	1102	1726	TI Danmission- fremtidsbørn	Ungdoms arbejde	2325	Folkekirkens Nødhjælp	3358,69	Kirkens Korshær	3221,5	Lokale menighedsp leje	15112	28.259,19
Indsamlet Cafe Exit	1414	1102	1726		2325		3358,69		3221,5		15112	28.259,19	
Total Afregnet													
				TI Danmission- fremtidsbørn	Ungdoms arbejde	2325	Folkekirkens Nødhjælp	1003	Kirkens Korshær	2572,5	Lokale menighedsp leje	1703,5	
Cafe Exit	1424	146	1726		2325		1885,69		649		13408,5		
	-10	956					470						
Afregnet	1424	1102	1726		2325		3358,69		3221,5		15112	28.269,19	

Afregnet kr. 10,- for meget til Cafe Exit



# Regnskab for Timotheus Sogns Menighedspleje 2019

\*\*\*\*\*

## Resultatopgørelse

### Indtægter

Legater/gaver	600,00
Administration	483,33
Julehjælp	13.600,00
Renter af kassebeholdning	62,32
Udflugter - deltagerbetaling	6.697,95
+60 - deltagerbetaling	15.366,00
Kollekter fra kirken	18.747,75
<b>Indtægter i alt</b>	<b>55.557,35</b>

### Udgifter

Administration	1.822,90
Julehjælp	33.500,00
Akut hjælp	5.550,00
Udflugter	14.911,40
+60	28.756,95
Kollekter udbetalt til ungdom <sup>1)</sup>	0,00
<b>Udgifter i alt</b>	<b>84.541,25</b>

**Årets resultat** <sup>2)</sup> **-28.983,90**

## Status pr. 31.12.2019

### Aktiver

Kasse	0,00
Bank	24.167,96
Ragna Møller	22.179,62
Opsparing Ragna Møller	100.006,16
Eventyrfond	7.768,20
Eventyrfond Opsparing	100.006,16
Mellemregning Kirken	0,00
<b>Aktiver i alt</b>	<b>254.128,10</b>

### Passiver


Beholdning pr. 01.01.2019	283.112,00
Årets resultat	-28.983,90
<b>Passiver i alt</b>	<b>254.128,10</b>

Note 1: Kollekter til Ungdsomsarbejdet for 2019 (2.011 kr.), er udbetalt i 2020

Note 2: Menighedsrådet bevilgede i 2019 20.000 kroner, men pengene er først udbetalt i 2020

Valby d. 20.02.2020

  
Michael Riis  
Kasserer

  
Knud Sørensen  
Revisor